



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB; HB

..... napirendi pont

B E S Z Á M O L Ó KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK I. FÉLÉVI TELJESÍTÉSÉRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Kapuvár Városi Önkormányzat 2017. évi költségvetése a 2017. február 23. Képviselő-testületi ülésen került elfogadásra a 6/2017 (II.24.) számú önkormányzati rendelettel. E rendelet az eltelt időszakban egyszer került módosításra június hónapban.

A költségvetési beszámoló a költségvetési rendeletünk 2017. június 27.-én elfogadott módosított előirányzataihoz viszonyítjuk, és a teljesítések a június 30. állapotot tükrözik.

BEVÉTELEK

Az önkormányzat bevételeit összességében **70,25 %-os** szinten teljesítette, ezen belül a **tárgyévi költségvetési bevételek teljesülése 58,42 %-on**, az előző években képződött maradvány 100 %-os technikai teljesítése emeli átlagban a teljesítési szintet 70 % fölé.

A bevételek teljesülése városi szinten összesítve az *1. számú melléklet 1. számú táblázatában található meg*. Az Önkormányzat adatai a *3. számú mellékletben*, a költségvetési szervek bevételei az *5.1; 5.2; 5.3. számú mellékletekben* található meg részletesen.

Az önkormányzat működési bevételei összességében **60,0%-on**, felhalmozási bevételei **77,93 %-os** teljesítési szintet értek el.

I. Az önkormányzat **közhatalmi bevételei** 57,71 %-os szinten teljesültek, ami megfelel az időarányos teljesülésnek. Ezen belül a legnagyobb bevételi arányt jelentő iparüzési adó 61,07 %-on teljesült. 2013. január 1-től a beszedett gépjárműadó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, itt a teljesülésünk 53,46 %. A további adónemekenél a teljesülések is időarányosnak mondhatók.

II. A **működési bevételek** összességében 46,39 %-on teljesültek. Ezen belül az önkormányzat általi bevételek 52,22 %-ot értek el, melynek részletezése a *3. számú mellékleten* megtekinthető. Az Intézményi működési bevételek 41,01 %-on arányosan teljesültek, itt jelentkeznek az ellátottak által fizetett térítési díjak, bérleti díj bevételek, áfa bevételek.

III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 56,58 %-os teljesülést mutat.

- Az önkormányzatok működési támogatásának részletezése a 3. számú mellékleten megtalálható jogcímenként. 321.609 e Ft
- Az egyéb működési célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 33.951 e Ft
 - OEP támogatás iskola-egészségügyi feladatellátásra 583 e Ft

- *TOP-5.2.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Kapuváron* 23.692 e Ft
- *Közfoglalkoztatás támogatása* 4.000 e Ft
- *Fejlesztő foglalkoztatás támogatása (SzGyF)* 808 e Ft
- *Király-tó Óvoda és Bölcsőde társulási elszámolása* 4.868 e Ft

IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sorunk összességében 63,00 %-os teljesülést mutat., ami az elnyert pályázataink támogatási előlegeinek kiutalását takarja.

- Az egyéb felhalmozási célú támogatások az alábbiak szerint teljesültek: 595.441 e Ft
 - *A Pátzay Galéria kialakítása Kapuváron -TOP* 169.590 e Ft
 - *Kapuvári házhelyi óvoda infrastrukturális fejlesztése -TOP* 133.555 e Ft
 - *Kapuvár Város települési csapadékvíz elvezetés I. ütem TOP* 112.983 e Ft
 - *Kerékpárosbarát-fejlesztési és közlekedésbiztonsági intézkedések megvalósítása Kapuváron- TOP* 126.348 e Ft
 - *Központi ételmezési konyha fejlesztése Kapuváron -TOP* 40.365 e Ft
 - *Kapuvár Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása - KÖFOP-VEKOP* 9.000 e Ft
 - *Hadisírok felújítása - Honvédelmi Minisztérium* 3.600 e Ft

V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről előirányzat teljesülése 35,30 %-os szintet ért el.

- Felhalmozási átvett pénzeszközök az alábbiak:
 - *Kölcsön visszatérülés* 565 e Ft
 - *Király-tó Óvoda támogatása* 764 e Ft

VI. A felhalmozási célú bevételeink soron az alábbiak teljesültek: (nettó)

- *Ingatlanos értékesítés* 1.206 e Ft
 - *Cseresznye sori telekkiegészítés* 684 e Ft
 - *Öntési telek értékesítés* 522 e Ft
- *Egyéb tárgyi eszközök értékesítése* 720 e Ft
 - *Személyautó értékesítés* 700 e Ft
 - *Gázkazán értékesítés* 20 e Ft
- *Részesedések értékesítése* 1 e Ft
 - *Nyugat-Pannon Regionális Fejlesztési Zrt.-ben lévő részvény értékesítése (752 Ft)*

VII. Finanszírozási bevételek soron teljesült az előző években képződött költségvetési maradvány felhasználása, ami összegében technikai jellegű teljesülés.

KIADÁSOK

Az önkormányzat kiadásai 26,86 %, teljesültek, ami megfelel a tárgyévi költségvetési kiadás szintjének. Ennek oka, hogy a több évet átívelő TOP-os pályázatok előlegei megérkeztek, előirányzatként a kiadási oldalon is beépítésre kerültek a költségvetésbe, de felhasználásuk még ebben az időszakban nem kezdődött el. Mindezen kívül az előző években képződött felhalmozási tartalék sem került felhasználásra.

A kiadásokon belül a működési kiadások 41,99 %-on, a felhalmozási kiadások 15,39 %-on teljesültek.

A fentiek számszerűsített teljesítései önkormányzati összesített szinten a 1.számú melléklet, 2. számú táblázatán az önkormányzat kiadásai részletesen a 4., a költségvetési szervek pedig az 5.1; 5.2; 5.3 számú mellékletekben megtalálhatók.

A működési kiadások között szereplő **személyi juttatások** és **munkaadókat terhelő járulékok** időarányosan teljesültek.

A **dologi kiadások** teljesülése 33,35 %, ami szintén időarányosnak tekinthető. Az Önkormányzat dologi kiadásainak részletezése megtalálható a *7. számú mellékleten*. Az itt látható teljesülés összességében 26,07 %. A sorok eltérő teljesítési szintet mutatnak, de a településüzemeltetéshez kapcsolódó kiadások időarányos teljesülések. Az első félévben a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások még jellemzően nem realizálódtak, a második félévben indul el a felhasználásuk.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásai** sor részletezése megtalálhatóak a *8. számú mellékleten*. A teljesülési szint 37,06 %, ami takarékoságot mutat.

Az **egyéb működési célú kiadások** sor teljesülése összességében 49,64 %. Ezen belül az *elvonások, befizetések* tartalmazzák az állami források elszámolásának visszafizetését.

A *9. számú melléklet* az átadott pénzeszközöket, és a támogatásértékű kiadásokat mutatja be részletesen. E jogcímen található nagyobb arányban az önként vállalt feladatok. A sport támogatások, civil szervezetek támogatása, valamint a városi amatőr művészeti csoportok támogatása felosztásra került, de a kifizetések a támogatási szerződéskötéseket követően a II. félévben várható. A teljesülések között szerepel a Kapukom Kft. részére átutalt közfeladat ellátását finanszírozó támogatás, valamint itt jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekjóléti Társulás részére tovább utalandó feladatfinanszírozás összege. A táblázat tartalmazza az iskola-egészségügyi ellátás támogatásának tovább utalását és a BURSA Hungarica támogatását is.

Az önkormányzat által megvalósult **beruházásokat** és **felújításokat** a *6/a. számú melléklet* részletesen tartalmazza. A beruházások 3,27 %-ban, a felújítások 3,41 %-ban teljesültek. A teljesülési arányok mutatják azt, amit a bevezetőben már jeleztem, hogy pályázati támogatással rendelkező beruházásaink, felújításaink még nem indultak el, a támogatási szerződések megkötései az első félév utolsó heteiben történtek. Elmondható, hogy a konyhafelújítás azóta már folyik, a többi projektnél még az előkészítési szakaszban vagyunk, készülnek a kiviteli tervek. A táblázat teljesülései között jelenleg sajáterős megvalósítások kifizetései történtek meg június 30.-ig.

Az intézmények beruházásait a *6/b melléklet* mutatja részletesen, itt jelentkeznék a kisértékű-tárgyieszköz beszerzések is.

Az **egyéb felhalmozási kiadások** soron szereplő tétel esetében 99,70 %-os teljesülés történt, ami tételesen megtalálható a *9. számú mellékleten*.

A beszámoló összeállításakor elkészítettük az önkormányzati bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti összehasonlítását, ami a *2. számú mellékleten* került bemutatásra.

A *10. számú mellékleten* megtalálhatóak az Európai Uniós támogatással megvalósuló beruházásokkal kapcsolatos I. félévi bevételek és kiadások, ami jellemzően csak a bevételi teljesüléseket takarja, ezen összegek terhére kiadás két projekt esetében történt.

Önkormányzatunk a rendelkezésre álló folyószámlahitel keretéhez az elmúlt időszakban nem nyúlt hozzá, adósság állományunk nincs!

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk tárgyévi pénzügyi teljesülése az I. félévben mind bevételi oldalon, mind kiadási oldalon időarányosnak tekinthető. Kérem, hogy a féléves beszámolót szíveskedjenek megvitatni és elfogadni.

Kapuvár, 2017. augusztus 22.

Hámori György
polgármester

Az előterjesztést készítette:
Lugosiné Kelemen Judit
gazdasági irodavezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja az Önkormányzat 2017. év első félévi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.